

ČI. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

poskytovanie ubytovacích služieb hotolevého typu
verejné stravovanie (reštaurácie, vinárne, kaviarne, občerstvenie,)
poskytovanie závodného stravovania
sprievodcovská činnosť
doplňkové služby v cestovnom ruchu - prevádzkovanie kúpaliska
prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich k regenerácii a rekondícii (sauna, bazén, solárium, posilovňa)
kempingy a prechodné ubytovanie po triedu ***
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výrobkov
pohostinské služby v rozsahu voľnej živnosti
reklamná a propagačná činnosť
organizovanie akcií v oblasti spoločenskej zábavy
organizovanie športových a rekreačných aktivít
organizovanie kurzov, školení a vzdelávacích aktivít
realizácia netradičných foriem cestovného ruchu, vidiecka turistika a agroturistika
prenájom športových potrieb a bicyklov
malobchod s potravinami
vnútroštátna nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5t, vrátane prípojného vozidla
vnútroštátna osobná cestná doprava (nezahŕňa vnútroštátnu taxislužbu a autobusovú dopravu)
vedenie účtovníctva
prípravné práce k realizácii stavby
uskutočňovanie stavieb a ich zmien
dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

ČI. I (1) , (3) Všeobecné údaje

ČI. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: ŠRZ Drienok s. r. o.

Sídlo: Na Drienok 460, 03821, Mošovce

ČI. I (3) Priemerný počet zamestnancov: 7,5

ČI. I (2) Údaje o konsolidovanom celku

ČI I (2) a) Obchod. meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

Obec Mošovce, Kollárovo nám. 314/10, 038 21 Mošovce

Obchod. meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Obec Mošovce, Kollárovo nám. 314/10, 038 21 Mošovce

ČI. I (2) b) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno Nie

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Pri posúdení schopnosti nepretržite pokračovať v činnosti priebežne vyhodnocujeme všetky dostupné informácie z médií súvisiace s COVID 19, ktoré tlmochia pripravované konania vládou SR za účelom ochrany/sanácie podnikateľského sektoru. Vzhľadom na nemožnosť odhadu trvania a dopadu vírusu, nie je možné ani predpokladať účinnosť opatrení zo strany štátu. Naša spoločnosť je pripravená urobiť všetko pre udržanie schopnosti pokračovať v predmete podnikania a máme v úmysle využiť za týmto účelom všetky ponúkané a dostupné opatrenia zo strany štátu/vlády SR.

ČI. II (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie**ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávacia cena	
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	Obstarávacia cena	
Pohľadávky	Reálna hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Reálna hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov	Reálna hodnota	
Derivátové operácie		

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

 spôsobom A účtovania zásob spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

 váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob) iným spôsobom:**ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku**

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy, haly a stavby	20 rokov	1/20 ročne	rovnomerná
Budovy, haly a stavby - reštaurácia AQA	20 rokov	1/20 ročne	rovnomerná
Budovy, haly a stavby - sprchy	12 rokov	1/20 ročne - odpísané	rovnomerná
Budovy, haly a stavby - plážové ihrisko	40 rokov	1/40 ročne - odpísané	rovnomerná
Budovy, haly a stavby - ihriská	40 rokov	1/40 ročné - odpísané	rovnomerná
Budovy, haly a stavby - chodníky	6 rokov	1/6 ročne - odpísané	rovnomerná
Kamerový systém	4 roky	1/4 ročne - odpísané	rovnomerná

ČI. II (4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Zmena evidencie zásob z metódy B na metódu A

ČI. II (4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci plat. zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. zložku bilancie
Zmena evidencie zásob z metódy B na metódu A	Prehľad o zásobách	

ČI. II (5) Informácie o dotáciách a ich ocenenie v účtovníctve

ČI. II (5) Informácie o dotáciách

Dotácia	Ocenenie	Výška dotácie
Poskytnutá dotácia na výstavbu recepcie v miánulom období - zúčtovaná v roku 2020		13 000
Poskytnutá dotácia z Ministerstva dopravy na pomoc cestovnému ruchu za rok 2020		9 430

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

ČI. III (1) Náklady/výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

ČI. III (1) Náklady/výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Náklady / Výnosy	Hodnota	Dôvod vzniku
Výnosy z predaja budovy - recepcia	22 561	Riešenie finančnej situácie v spoločnosti
Výnosy z predaja časti podniku		
Náklady z predaja podniku		
Náklady z predaja časti podniku		
Škody z dôvodu živelných pohrôm		

ČI. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

ČI. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Opis zabezpečeného záväzku	Hodnota	Spôsob zabezpečenia
Zmluvné pokuty		% z nezaplatenia v termíne splatnosti
Spolu		x

ČI. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Krátkodobá bezúročná pôžička od vlastníka spoločnosti vo výške 1000 €

Čl. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov	Hodnota pôžičky členov iných orgánov
Celková suma poskytnutých pôžičiek	1 000		
Celková suma splatených pôžičiek	5 500		
Celková suma odpustených pôžičiek			
Celková suma odpísaných pôžičiek			

Čl. III (6) d) Informácie o celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účt. jednotke a účt. jednotke s podstatným vplyvom

Záväzok voči vlastníkovi t.j Obec Mošovce

Čl. III (6) d) Informácie o celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom

Názov položky	Hodnota
Daň z ubytovania	3 459
Nájomné	2 400
Spolu	5 859